

US1201 - Cadre général et réglementaire du contrôle interne

Présentation

Prérequis

Cette UE s'obtient en Formation Continue dans le cadre du Certificat de spécialisation Contrôle interne et Gestion des risques dans le secteur Banque-Finance-assurance code: C49.

<http://portail-formation.cnam.fr/ecole-management-societe/economie-finance-assurance-banque/banque-finances/certificat-de-specialisation-contrôle-interne-et-management-des-risques-dans-le-secteur-finance-banque-assurance-434820.kjsp>

Objectifs pédagogiques

Programme

Contenu

Le contrôle interne

Définition et buts visés par l'instauration du contrôle interne. Références règlementaires. Les acteurs du contrôle interne.

Le cadre règlementaire

Les réglementations professionnelles auxquelles sont assujetties les entreprises bancaires et financières. Les obligations spécifiques/sécurité informatique). Rappel résumé de la réglementation française, européenne et internationale.

La spécificité du contrôle interne dans les activités de Banques.

Le système global, caractéristiques essentielles de ses composantes: Contrôle périodique et Contrôle permanent (la filière conformité et la filière Risques comptables et financier). La formalisation des référentiels (règles, normes et manuels de procédures,...).

L'articulation " Management des risques " et contrôle interne

Processus de contrôle interne et le lien avec les autres outils de pilotage et de contrôle .

Bibliographie

Titre	Auteur(s)
préparation à l'examen certifié par IAMF, Tome I L'environnement déontologique et réglementaire » Dunod Juin 2010 .	Joëlle Cernès, Denis Dubois, Bernard Marois
Optimisation des fonctions de contrôle - La revue Banque 2012	Marie-Agnes Nicolet
Audit et Contrôle interne bancaire	-AFGES ,
Méthodologie de l'analyse financière des établissements de crédit, Préface de Jean-Louis FORT Secrétaire général de la Commission bancaire, CFPB, édition ECONOMICA-GESTION .	Henri Calvet,
Site de la Banque de France	Code Monétaire et Financier

Mis à jour le 09-04-2019



Code : US1201

Unité spécifique de type cours
6 crédits

Responsabilité nationale :
EPN09 - Economie Finance
Assurance Banque (EFAB) /
Alexis-Guillaume COLLOMB

Contact national :

Chaire de gestion financière des
entreprises

153, 37.3.30, 2 rue Conté
75003 Paris
01 58 80 87 45

